

Số:/BC-UBND

Thượng Lan, ngày tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

**Đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2023,
kết quả thực hiện công tác thu hộ, chi hộ, thu chi quỹ công chuyên dùng
năm 2023, xây dựng và phân bổ dự toán thu chi ngân sách năm 2024**
(Trình tại Kỳ họp thứ 8 HĐND xã khóa XX)

Phần thứ nhất

ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2023

A. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH

Tổng thu ngân sách nhà nước năm 2023 ước đạt: 24,6 tỷ đồng, đạt 186% dự toán; thu ngân sách nhà nước trên địa bàn (không tính thu tiền sử dụng đất) ước đạt 1,6 tỷ đồng, đạt 105% dự toán.

Tổng thu ngân sách xã năm 2023 ước đạt: 15,6 tỷ đồng, đạt 232% dự toán, thu ngân sách xã trên địa bàn (không tính thu tiền sử dụng đất) đạt 1,44 tỷ đồng, đạt 109% dự toán giao.

(Có biểu số 01 chi tiết kèm theo)

***Đánh giá về công tác thu ngân sách năm 2023**

Dưới sự chỉ đạo của UBND huyện, các cơ quan chuyên môn của UBND huyện, sự quan tâm lãnh chỉ đạo của Đảng ủy, sự phối hợp chặt chẽ của UBMTTQ, các đoàn thể nhân dân, trong năm qua UBND xã đã tập trung phối hợp chặt chẽ với đội thuế liên xã, các thôn trong toàn xã làm tốt việc điều chỉnh, lập sổ bộ, quản lý và thực hiện tốt công tác thu các sắc thuế trên địa bàn theo quy định, thu ngân sách năm 2023 đã đạt và vượt dự toán được giao.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách, UBND xã luôn quan tâm, sát sao chỉ đạo các ngành, các thôn trong mỗi nhiệm vụ thu, đồng thời huy động sự quan tâm ủng hộ của các ngành thu cấp trên cho công tác thu ngân sách, của các các khoản thu đạt tỷ lệ cao như: Thuế sử dụng đất PNN đạt 134% dự toán, thu từ quỹ đất công, đất 5% đạt 179% dự toán, thu thuế giá trị gia tăng thu đạt 103% dự toán. Bên cạnh những kết quả đã đạt được, công tác thu ngân sách năm 2023 còn một số hạn chế, tỷ lệ thu so với dự toán trên các khoản thu không đồng đều, số thu ngân sách từ thuế thu nhập cá nhân còn đạt thấp 76% dự toán,

lệ phí môn bài 74% dự toán, thu ngân sách còn phụ thuộc vào nguồn ủng hộ của các cơ quan thu cấp trên.

Nguyên nhân của một số khoản thu đạt tỷ lệ thấp là do tình hình kinh tế trong nước và thế giới còn gặp khó khăn, việc sản xuất kinh doanh chậm phát triển, thị trường bất động sản không còn sôi động như thời gian trước, đồng thời do chính sách gia hạn thời hạn nộp thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập doanh nghiệp, thuế thu nhập cá nhân theo Nghị định số 12/2023/NĐ-CP của Chính phủ.

B. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ THỰC HIỆN DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2023

Tổng chi ngân sách xã năm 2023 ước đạt: 11,7 tỷ đồng, đạt 173,1% dự toán giao.

Trong đó:

Chi đầu tư xây dựng : 5,6 tỷ đồng, đạt 802,1 % dự toán.

Chi hoạt động thường xuyên: 6,1 tỷ, đạt 103,6% dự toán.

(Có biểu số 02 chi tiết kèm theo)

***Đánh giá công tác chi ngân sách năm 2023**

Công tác chi ngân sách xã năm 2023 được tổ chức thực hiện nghiêm túc theo chế độ, nguyên tắc của luật ngân sách, đã được Kho bạc nhà nước và Phòng tài chính huyện kiểm soát chặt chẽ.

Công tác chi được điều hành đảm bảo, luôn ưu tiên chi trả lương, phụ cấp, theo lương, bảo hiểm cho cán bộ công chức, phụ cấp cán bộ không chuyên trách được đầy đủ hàng tháng và chi phục vụ kịp thời các hoạt động thường xuyên của Đảng ủy, HĐND - UBND và các ngành đoàn thể.

Thực hiện tốt việc bố trí, điều chỉnh kinh phí đảm bảo kịp thời nguồn kinh phí phục vụ các nhiệm vụ phát sinh như xây dựng nông thôn mới kiểu mẫu, công tác diễn tập khu vực phòng thủ.

Chi đầu tư xây dựng đạt tỷ lệ cao 802% so với dự toán là do số thu tiền sử dụng đất từ đấu giá, thu hồi GPMB, giao đất đạt 214% so với dự toán, trong năm UBND xã sử dụng nguồn kinh phí chuyển nguồn chi trả nợ các dự án trên địa bàn, đồng thời được UBND huyện hỗ trợ kinh phí thực hiện các dự án như bãi rác thải, dịch chuyển cột điện. Chi hoạt động thường xuyên đạt cao 103,6% so với dự toán là do trong năm có một số nhiệm vụ phát sinh được UBND huyện cấp bổ sung có mục tiêu như chi phục vụ lấy ý kiến cử tri về đề án thành lập thị xã Việt Yên và các phường, chi diễn tập khu vực phòng thủ, xây dựng các thôn,

xã kiểu mẫu, chi theo Nghị định 24/2023/NĐ-CP Ngày 14/5/2023 của Chính phủ về quy định mức lương cơ sở đối với cán bộ, công chức, viên chức và lực lượng vũ trang.

C. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN CÔNG TÁC THU HỘ, CHI HỘ, QUỸ CÔNG NĂM 2023.

I. Công tác thu hộ:

Tổng thu hộ năm 2023 là: 17.340.000 đồng.

Trong đó:

Thu hộ và nộp quỹ PCTT năm 2023 là: 17.340.000 đồng.

II. Công tác chi hộ:

Chi hộ tiền hỗ trợ hộ nghèo trong dịp tết 2023: 10.000.000 đồng.

Chi hộ tiền hỗ trợ hộ nghèo làm nhà ở: 30.000.000 đồng.

Chi hộ tiền khen thưởng cho các tập thể cá nhân: 55.530.000 đồng.

Chi hộ tiền hỗ trợ hộ nghèo sử dụng điện quý I, II/2023: 11.634.000 đồng.

Chi hộ tiền hỗ trợ XD xã, thôn NTM kiểu mẫu 630.000.000 đồng.

III. Chi Quỹ công chuyên dùng:

Tổng số tồn quỹ năm 2022 chuyển sang là: 944.814.000 đồng.

Số đã thu, nhận trong năm 2023 là: 693.364.000 đồng.

Số đã chi trong năm 2023: 920.175.000 đồng gồm:

1. Quỹ vệ sinh môi trường: 615.055.000 đồng.
2. Quỹ hỗ trợ nạn nhân chất độc da cam: 16.450.000 đồng.
3. Quỹ vì người nghèo: 5.000.000 đồng.
4. Quỹ QPAN (tồn cũ): 1.778.000 đồng (tổ chức tập huấn tổ tự quản).
5. Quỹ nhân đạo (Chữ tập đỏ): 16.260.000 đồng.
6. Quỹ đền ơn đáp nghĩa: 29.440.000 đồng.
7. Quỹ Bảo vệ trẻ em: 17.592.000 đồng.
8. Quỹ chăm sóc người cao tuổi: 18.600.000 đồng.
8. Quỹ ủng hộ XD NTM (Hà Thượng): 200.000.000 đồng.

Số tồn quỹ đến ngày 15/12/2023 là: 718.003.000 đồng.

Phần thứ hai

XÂY DỰNG VÀ PHÂN BỐ DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2024

- Căn cứ Quyết định số/QĐ-UBND ngày tháng 12 năm 2023 của UBND huyện Việt Yên về việc giao chỉ tiêu dự toán ngân sách nhà nước năm 2024. UBND xã Thương Lan xây dựng, phân bổ dự toán ngân sách năm 2024 như sau:

A. DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH NĂM 2024.

1. Chỉ tiêu thu ngân sách năm 2024

Dự toán thu ngân sách năm 2024 được căn cứ vào chỉ tiêu thu ngân sách được UBND huyện giao, đảm bảo không thấp hơn dự toán được giao; riêng chỉ tiêu thu tiền sử dụng đất UBND xã xây dựng tăng thêm thu ngân sách nhà nước là 100 tỷ đồng, thu ngân sách xã là 10 tỷ đồng, số dự toán cụ thể như sau:

- Tổng thu ngân sách nhà nước UBND huyện giao là: 6,3 tỷ đồng.
- Tổng thu ngân sách nhà nước UBND xã xây dựng là: 6,3 tỷ đồng.
- Tổng thu ngân sách xã là: 6,2 tỷ đồng.

Trong đó:

Thu trên địa bàn: 1,019 tỷ đồng.

Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 5,177 tỷ đồng.

(có biểu số 3 chi tiết kèm theo).

2. Biên pháp chỉ đạo thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách năm 2024

Để phấn đấu thực hiện thắng lợi nhiệm vụ thu ngân sách năm 2024, trên cơ sở dự toán thu ngân sách huyện giao, được HĐND xã thông qua; UBND xã yêu cầu các ngành thu, các thôn trong toàn xã phối hợp, chủ động đề ra các biện pháp cụ thể nhằm tham mưu cho UBND xã thực hiện tốt nhiệm vụ thu ngân sách được giao:

- Hội đồng tư vấn thuế xã thực hiện tốt chức năng tham mưu cho UBND xã trong việc phối hợp với chi cục thuế huyện triển khai rà soát, điều chỉnh, bổ sung bộ thuế, quản lý thu các sắc thuế đảm bảo thu đúng, thu đủ, tận thu các nguồn theo quy định; phấn đấu hoàn thành và hoàn thành vượt mức chỉ tiêu thu 619 triệu đối với các sắc thuế do chi cục thuế quản lý trên địa bàn.

- Các ngành chuyên môn của UBND xã, các thôn căn cứ chức năng nhiệm vụ và tình hình thực tế của ngành mình, thôn mình tham mưu cho UBND xã làm tốt công tác thu ngân sách theo các khoản thu ngành mình phụ trách; duy trì nghiêm túc chế độ thu phí, lệ phí các hồ sơ chứng thực, phí hộ tịch, tăng cường kiểm tra, đôn đốc thu các quyết định xử lý vi phạm hành chính trên địa bàn, tập trung quản lý chặt chẽ nguồn thu cố định trên địa bàn, nhất là quỹ đất 5% và hoa

lợi công sản phần đầu hoàn thành chỉ tiêu thu ngân sách tại xã với số tiền là 400 triệu đồng.

- Có chế độ biểu dương, phê bình nhắc nhở kịp thời trong chế độ thu nộp ngân sách nhà nước để động viên các tổ chức, cá nhân có thành tích, đồng thời xử lý nghiêm các trường hợp vi phạm trong việc thu nộp ngân sách.

B. NHIỆM VỤ CHI NGÂN SÁCH NĂM 2024

Tổng nhiệm vụ chi ngân sách năm 2024 là: 6,104 tỷ đồng.

Trong đó:

+ Chi hoạt động thường xuyên: 6,104 tỷ đồng.

(có biểu số 4 chi tiết kèm theo)

Để hoàn thành dự toán chi ngân sách năm 2024 việc tổ chức điều hành chi ngân sách phải tuân thủ theo những nguyên tắc sau:

Chi ngân sách phải theo với các nhiệm vụ chi đã được ghi trong dự toán, đồng thời việc chi ngân sách phụ thuộc vào kết quả công tác thu ngân sách trên địa bàn, nếu kết quả thu không đạt theo dự toán thì việc chi ngân sách sẽ giảm theo tỷ lệ hụt thu tương ứng; số tiền tăng thu được sử dụng 70% vào nguồn làm lương, 30% chi cho an sinh xã hội theo luật ngân sách. Chi ngân sách Bảo đảm thực hiện nghiêm túc luật thực hành tiết kiệm chống lãng phí, thực hiện không tăng chi quản lý hành chính.

Trên đây là báo cáo Đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2023, kết quả thực hiện công tác thu hộ, chi hộ, thu chi quỹ công chuyên dùng năm 2023, xây dựng và phân bổ dự toán ngân sách năm 2024.

UBND xã đề nghị các đại biểu tham gia đóng góp ý kiến, đề nghị HĐND xã có Nghị quyết để UBND xã căn cứ tổ chức chỉ đạo thực hiện./.

Nơi nhận:

- TT HĐND – UBND huyện (B/c);
- TT Đảng uỷ - HĐND xã (B/c);
- Các ĐB HĐND xã (B/c);
- Các ngành, các thôn (T/h);
- Lưu: VT.

CHỦ TỊCH

Dương Văn Nam